

第3号議案

第15期

財務計算に関する書類

自：平成27年 4月 1日

至：平成28年 3月31日

〒381-2227
長野市川中島町今井原11番地1

学校法人 四徳学園
(法人番号:5100005002010)

理事長 北澤 俊美

資金収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

収入の部	目	予 算	決 算	差 異
学生生徒等納付金収入		(451,570,000)	(449,670,000)	(1,900,000)
授業料収入		280,570,000	278,670,000	1,900,000
入学金収入		39,200,000	39,200,000	0
実験実習料収入		79,500,000	79,500,000	0
施設設備資金収入		31,800,000	31,800,000	0
教材図書費収入		20,500,000	20,500,000	0
手数料収入		(6,600,000)	(6,992,000)	(△) 392,000
入学検定料収入		5,580,000	5,580,000	0
試験料収入		1,000,000	1,393,000	△ 393,000
証明手数料収入		20,000	19,000	1,000
補助金収入		(3,899,000)	(3,899,953)	(△) 953
国庫補助金収入		206,000	206,225	△ 225
県費補助金収入		3,663,000	3,663,000	0
市費補助金収入		30,000	30,728	△ 728
受取利息・配当金収入		(360,000)	(367,025)	(△) 7,025
その他の受取利息・配当金収入		360,000	367,025	△ 7,025
雑収入		(51,965,000)	(52,207,549)	(△) 242,549
施設設備利用料収入		100,000	235,687	△ 135,687
退職金財団交付金収入		50,865,000	50,865,000	0
その他の雑収入		1,000,000	1,106,862	△ 106,862
前受金収入		(104,000,000)	(120,500,000)	(△) 16,500,000
授業料前受金収入		36,000,000	41,850,000	△ 5,850,000
入学金前受金収入		32,000,000	36,800,000	△ 4,800,000
実験実習料前受金収入		20,000,000	23,250,000	△ 3,250,000
施設設備資金前受金収入		8,000,000	9,300,000	△ 1,300,000
教材図書費前受金収入		8,000,000	9,300,000	△ 1,300,000
その他の収入		(0)	(72,830,258)	(△) 72,830,258
前期末未収入金収入		0	3,874,500	△ 3,874,500
預り金受入収入		0	64,603,405	△ 64,603,405
仮払金回収収入		0	32,400	△ 32,400
立替金回収収入		0	34,000	△ 34,000
仮受金受入収入		0	4,285,953	△ 4,285,953
資金収入調整勘定		(△) 104,000,000	(△) 120,491,800	(16,491,800)
期末未収入金		△ 0	△ 91,800	91,800
前期末前受金		△ 104,000,000	△ 120,400,000	16,400,000
前年度繰越支払資金		463,180,000	463,180,225	
収入の部合計		977,574,000	1,049,155,210	△ 71,581,210

資金収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部	目	予 算	決 算	差 異
人件費支出		(251,280,000)	(250,939,824)	(340,176)
教員人件費支出		197,000,000	196,552,746	447,254
職員人件費支出		47,300,000	47,281,203	18,797
退職金支出		3,230,000	3,230,000	0
賃金		3,750,000	3,875,875	△ 125,875
教育研究経費支出		(92,574,100)	(84,566,775)	(8,007,325)
消耗品費支出		4,200,000	3,243,447	956,553
光熱水費支出		4,318,250	4,028,728	289,522
旅費交通費支出		3,373,000	3,485,119	△ 112,119
奨学費支出		7,710,000	5,805,280	1,904,720
車両燃料費支出		355,350	82,994	272,356
福利費支出		651,475	603,664	47,811
通信運搬費支出		829,150	818,088	11,062
印刷製本費支出		5,330,250	6,863,790	△ 1,533,540
出版物費支出		1,560,000	1,559,361	639
新聞雑誌費支出		986,000	990,020	△ 4,020
修繕費支出		592,250	371,693	220,557
損害保険料支出		177,675	141,030	36,645
賃借料支出		450,000	367,374	82,626
諸会費負担金支出		355,350	694,980	△ 339,630
会議費支出		118,450	824	117,626
報酬委託手数料支出		2,000,000	2,044,290	△ 44,290
渉外費支出		118,450	125,802	△ 7,352
実習費支出		59,225,000	53,328,291	5,896,709
学生活動補助金支出		118,450	0	118,450
雑費支出		105,000	12,000	93,000
管理経費支出		(80,685,650)	(73,348,923)	(7,336,727)
消耗品費支出		4,050,000	2,908,127	1,141,873
光熱水費支出		4,961,000	4,028,746	932,254
旅費交通費支出		1,750,000	1,713,015	36,985
保守管理費支出		2,447,600	1,714,992	732,608
車両燃料費支出		177,675	159,874	17,801
福利費支出		236,900	337,120	△ 100,220
通信運搬費支出		997,600	979,915	17,685
印刷製本費支出		3,011,250	2,897,074	114,176
出版物費支出		118,450	35,992	82,458
新聞雑誌費支出		177,675	147,008	30,667
修繕費支出		27,300,000	27,014,633	285,367
損害保険料支出		829,150	528,796	300,354
賃借料支出		5,050,000	4,746,667	303,333
公租公課支出		2,369,000	1,504,450	864,550
諸会費負担金支出		829,150	960,040	△ 130,890
会議費支出		3,061,250	1,971,989	1,089,261
報酬委託手数料支出		14,268,250	14,725,181	△ 456,931
広報費支出		8,050,000	6,159,440	1,890,560
渉外費支出		895,700	763,631	132,069
雑費支出		105,000	52,233	52,767
借入金等利息支出		(2,901,000)	(2,904,176)	(△ 3,176)
長期借入金利息支出		2,901,000	2,904,176	△ 3,176
借入金等返済支出		(70,187,000)	(65,188,631)	(4,998,369)
長期借入金返済支出		70,187,000	65,188,631	4,998,369

資金収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

支出の部	目	予 算	決 算	差 異
施設関係支出		(710,000)	(2,788,491)	(△ 2,078,491)
建物附属設備支出		710,000	707,400	2,600
構築物支出		0	371,837	△ 371,837
借地権支出		0	1,709,254	△ 1,709,254
設備関係支出		(7,000,000)	(4,122,925)	(2,877,075)
教育研究用機器備品支出		2,000,000	865,685	1,134,315
管理用機器備品支出		1,000,000	574,089	425,911
図書支出		2,000,000	907,631	1,092,369
車両支出		2,000,000	1,775,520	224,480
資産運用支出		(75,000,000)	(75,000,000)	(0)
有価証券購入支出		75,000,000	75,000,000	0
その他の支出		(12,000,000)	(83,336,655)	(△ 71,336,655)
前期末未払金支払支出		12,000,000	11,815,518	184,482
預り金支払支出		0	64,500,433	△ 64,500,433
前払金支払支出		0	2,862,000	△ 2,862,000
仮払金支払支出		0	32,400	△ 32,400
立替金支払支出		0	34,000	△ 34,000
仮受金支払支出		0	4,092,304	△ 4,092,304
[予備費]		(0)		
		3,000,000		3,000,000
資金支出調整勘定		(△ 0)	(△ 2,347,920)	(2,347,920)
期末未払金		△ 0	△ 1,775,520	1,775,520
前期末前払金		△ 0	△ 572,400	572,400
翌年度繰越支払資金		382,236,250	409,306,730	△ 27,070,480
支出の部合計		977,574,000	1,049,155,210	△ 71,581,210

事業活動収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目		予 算	決 算	差 異
事業活動収入の部	学生生徒等納付金	(451,570,000)	(449,670,000)	(1,900,000)
	授業料	280,570,000	278,670,000	1,900,000
	入学金	39,200,000	39,200,000	0
	実験実習料	79,500,000	79,500,000	0
	施設設備資金	31,800,000	31,800,000	0
	教材図書費	20,500,000	20,500,000	0
	手数料	(6,600,000)	(6,992,000)	(△) 392,000
	入学検定料	5,580,000	5,580,000	0
	試験料	1,000,000	1,393,000	△ 393,000
	証明手数料	20,000	19,000	1,000
	経常費等補助金	(3,899,000)	(3,899,953)	(△) 953
	国庫補助金	206,000	206,225	△ 225
	県費補助金	3,663,000	3,663,000	0
	市費補助金	30,000	30,728	△ 728
	雑収入	(51,965,000)	(52,207,549)	(△) 242,549
	施設設備利用料	100,000	235,687	△ 135,687
	退職金財団交付金収入	50,865,000	50,865,000	0
	その他の雑収入	1,000,000	1,106,862	△ 106,862
	教育活動収入計	514,034,000	512,769,502	1,264,498
	教育活動収支	科 目	予 算	決 算
人件費		(304,996,000)	(304,643,824)	(352,176)
教員人件費		197,000,000	196,552,746	447,254
職員人件費		47,300,000	47,281,203	18,797
退職給与引当金繰入額		53,716,000	53,704,000	12,000
退職金		3,230,000	3,230,000	0
賃金		3,750,000	3,875,875	△ 125,875
教育研究経費		(111,726,100)	(105,735,453)	(5,990,647)
消耗品費		4,200,000	3,243,447	956,553
光熱水費		4,318,250	4,028,728	289,522
旅費交通費		3,373,000	3,485,119	△ 112,119
奨学費		7,710,000	5,805,280	1,904,720
車両燃料費		355,350	82,994	272,356
福利費		651,475	603,664	47,811
通信運搬費		829,150	818,088	11,062
印刷製本費		5,330,250	6,863,790	△ 1,533,540
出版物費		1,560,000	1,559,361	639
新聞雑誌費		986,000	990,020	△ 4,020
修繕費		592,250	371,693	220,557
損害保険料		177,675	141,030	36,645
賃借料		450,000	367,374	82,626
諸会費負担金		355,350	694,980	△ 339,630
会議費		118,450	824	117,626
報酬委託手数料		2,000,000	2,044,290	△ 44,290
渉外費		118,450	125,802	△ 7,352
実習費		59,225,000	53,328,291	5,896,709
学生活動補助金		118,450	0	118,450
雑費		105,000	12,000	93,000
減価償却額		19,152,000	21,168,678	△ 2,016,678
管理経費		(131,894,650)	(115,622,921)	(16,271,729)
消耗品費		4,050,000	2,908,127	1,141,873
光熱水費		4,961,000	4,028,746	932,254
旅費交通費	1,750,000	1,713,015	36,985	
保守管理費	2,447,600	1,714,992	732,608	
車両燃料費	177,675	159,874	17,801	
福利費	236,900	337,120	△ 100,220	
通信運搬費	997,600	979,915	17,685	
印刷製本費	3,011,250	2,897,074	114,176	

事業活動収支計算書

平成 27年 4月 1日 から
平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

教育活動収支	出版物費	118,450	35,992	82,458
	新聞雑誌費	177,675	147,008	30,667
	修繕費	27,300,000	27,014,633	285,367
	損害保険料	829,150	528,796	300,354
	賃借料	5,050,000	4,746,667	303,333
	公租公課	2,369,000	1,504,450	864,550
	諸会費負担金	829,150	960,040	△ 130,890
	会議費	3,061,250	1,971,989	1,089,261
	報酬委託手数料	14,268,250	14,725,181	△ 456,931
	広報費	8,050,000	6,159,440	1,890,560
	渉外費	895,700	763,631	132,069
	雑費	105,000	52,233	52,767
	減価償却額	51,209,000	42,273,998	8,935,002
	教育活動支出計	548,616,750	526,002,198	22,614,552
教育活動収支差額	△ 34,582,750	△ 13,232,696	△ 21,350,054	
教育活動外収支	事業活動収入の部			
	科 目	予 算	決 算	差 異
	受取利息・配当金	(360,000)	(367,025)	(△ 7,025)
	その他の受取利息・配当金	360,000	367,025	△ 7,025
	教育活動外収入計	360,000	367,025	△ 7,025
	事業活動支出の部			
	科 目	予 算	決 算	差 異
	借入金等利息	(2,901,000)	(2,904,176)	(△ 3,176)
	長期借入金利息	2,901,000	2,904,176	△ 3,176
	教育活動外支出計	2,901,000	2,904,176	△ 3,176
教育活動外収支差額	△ 2,541,000	△ 2,537,151	△ 3,849	
経常収支差額	△ 37,123,750	△ 15,769,847	△ 21,353,903	
特別収支	事業活動収入の部			
	特別収入計	0	0	0
	事業活動支出の部			
	科 目	予 算	決 算	差 異
	資産処分差額	(0)	(4)	(△ 4)
	施設処分差額	0	4	△ 4
	特別支出計	0	4	△ 4
特別収支差額	0	△ 4	4	
[予備費]	(3,000,000)		3,000,000	
基本金組入前当年度収支差額	△ 40,123,750	△ 15,769,851	△ 24,353,899	
基本金組入額合計	△ 30,000,000	△ 0	△ 30,000,000	
当年度収支差額	△ 70,123,750	△ 15,769,851	△ 54,353,899	
前年度繰越収支差額	463,180,000	460,871,162	2,308,838	
翌年度繰越収支差額	393,056,250	445,101,311	△ 52,045,061	
(参考)				
事業活動収入計	514,394,000	513,136,527	1,257,473	
事業活動支出計	554,517,750	528,906,378	25,611,372	

貸借対照表

平成 28年 3月 31日

(単位：円)

資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定資産		(1,240,181,562)	(1,296,712,826)	(△ 56,531,264)
有形固定資産		(1,041,989,002)	(1,100,229,520)	(△ 58,240,518)
土地		196,000,000	196,000,000	0
建物		694,635,552	714,102,437	△ 19,466,885
建物附属設備		10,928,051	25,124,022	△ 14,195,971
構築物		713,399	3,714,664	△ 3,001,265
教育研究用機器備品		74,491,275	94,794,272	△ 20,302,997
管理用機器備品		10,762,382	13,424,013	△ 2,661,631
図書		51,875,115	50,967,484	907,631
車両		2,583,228	2,102,628	480,600
その他の固定資産		(198,192,560)	(196,483,306)	(1,709,254)
借地権		4,709,254	3,000,000	1,709,254
電話加入権		259,120	259,120	0
施設利用権		4,905,754	4,905,754	0
出資金		20,000	20,000	0
収益事業元入金		188,298,432	188,298,432	0
流動資産		(486,688,130)	(467,054,725)	(19,633,405)
現金預金		409,306,730	463,180,225	△ 53,873,495
未収入金		91,800	3,874,500	△ 3,782,700
有価証券		75,000,000	0	75,000,000
前払金		2,289,600	0	2,289,600
資産の部合計		1,726,869,692	1,763,767,551	△ 36,897,859
負債の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
固定負債		(132,270,872)	(156,189,926)	(△ 23,919,054)
長期借入金		69,280,000	143,128,631	△ 73,848,631
長期未払金		9,286,872	13,061,295	△ 3,774,423
退職給与引当金		53,704,000	0	53,704,000
流動負債		(148,636,175)	(145,845,129)	(2,791,046)
短期借入金		8,660,000	0	8,660,000
未払金		5,224,431	11,490,006	△ 6,265,575
前受金		120,500,000	120,400,000	100,000
預り金		14,058,095	13,955,123	102,972
仮受金		193,649	0	193,649
負債の部合計		280,907,047	302,035,055	△ 21,128,008
純資産の部				
科	目	本年度末	前年度末	増減
基本金		(1,000,861,334)	(1,000,861,334)	(0)
第1号基本金		977,861,334	977,861,334	0
第4号基本金		23,000,000	23,000,000	0
繰越収支差額		445,101,311	460,871,162	△ 15,769,851
翌年度繰越収支差額		445,101,311	460,871,162	△ 15,769,851
純資産の部合計		1,445,962,645	1,461,732,496	△ 15,769,851
負債及び純資産の部合計		1,726,869,692	1,763,767,551	△ 36,897,859

財 産 目 録

平成 28 年 3 月 31 日現在

資産・負債の内訳		金額	
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	148,809		
預金	409,157,921		
未収入金	91,800		
有価証券	75,000,000		
前払金	2,289,600		
流動資産合計		486,688,130	
2 固定資産			
土地	196,000,000		
建物	694,635,552		
建物附属設備	10,928,051		
構築物	713,399		
教育研究用機器備品	74,491,275		
管理用機器備品	10,762,382		
図書	51,875,115		
車両	2,583,228		
借地権	4,709,254		
電話加入権	259,120		
施設利用権	4,905,754		
出資金	20,000		
収益事業元入金	188,298,432		
固定資産合計		1,240,181,562	
資産の部合計			1,726,869,692
II 負債の部			
1 流動負債			
短期借入金	8,660,000		
未払金	5,224,431		
前受金	120,500,000		
預り金	14,058,095		
仮受金	193,649		
流動負債合計		148,636,175	
2 固定負債			
長期借入金	69,280,000		
長期末払金	9,286,872		
退職給与引当金	53,704,000		
固定負債合計		132,270,872	
負債の部合計			280,907,047
差引純資産の部合計			1,445,962,645